

Отчетность за I квартал 2012 г – на что обратить внимание

Титов Андрей

Руководитель по развитию отраслевого направления

Компания 1С: БИТ офис Преображенская площадь



Декларирование производства, оборота и использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции

Новая форма!

С 1 января 2012 г. индивидуальные предприниматели, осуществляющие розничную продажу пива и пивных напитков, обязаны осуществлять учет и декларирование объема их розничной продажи.

16 апреля

- Начиная с отчета за 1 квартал 2012 г. Расчет составляется по форме, утв. Приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.03.2012 № 216н.
- В новой форме в Раздел I добавлены таблицы:
 - Таблица 4.2 – приводится расчет соответствия условий на право применения пониженного тарифа взносов для организаций, работающих в области информационных технологий;
 - Таблица 4.3 – приводится расчет пониженного тарифа взносов страхователями, применяющими УСН;
 - Таблица 4.4 – приводится расчет пониженного тарифа взносов некоммерческими организациями.

Новая форма!

ДОКУМЕНТ

Расчет по форме - 4 ФСС РФ с 2012 года

- [-] Страховые взносы на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование. Карта справочника
 - Новое в справочнике
- [+] Основные положения по страховым взносам
- [-] Отчетность по страховым взносам и персонифицированному учету
 - [-] Расчет по страховым взносам на обязательное социальное страхование (форма-4 ФСС РФ)
 - [-] Расчет по форме - 4 ФСС РФ с 2012 года
 - Общие требования к заполнению Расчета
 - Порядок представления
 - Срок представления
 - Состав Расчета по форме - 4 ФСС РФ
 - Титульный лист расчета по форме 4-ФСС РФ
 - [+] Раздел I "Расчет по начисленным, уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной

Справочник "Страховые взносы на пенсионное, медицинское и социальное страхование"

СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ НА ПЕНСИОННОЕ, МЕДИЦИНСКОЕ И СОЦИАЛЬНОЕ СТРАХОВАНИЕ

Расчет по форме - 4 ФСС РФ с 2012 года

Начиная с отчетности за I квартал 2012 года расчет представляется по форме, утвержденной приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.03.2012 № 216н.

Общие требования к заполнению Расчета

Расчет по форме - 4 ФСС РФ заполняется с использованием средств вычислительной техники или шариковой (перьевой) ручкой, черным либо синим цветом, печатными буквами.

Плательщики страховых взносов представляют Расчет по форме - 4 ФСС РФ:

- либо на бумажном носителе;
- либо по установленным форматам в электронной форме с электронной цифровой подписью в соответствии со ст. 15 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ.

Основанием для заполнения Расчета по форме - 4 ФСС РФ являются данные бухгалтерского учета.

При заполнении Расчета по форме - 4 ФСС РФ учитывается следующее:

- в каждую строку и соответствующие ей графы вписывается только один показатель. В случае отсутствия каких-либо показателей, предусмотренных Расчетом, в строке и соответствующей графе ставится прочерк;
- для исправления ошибок следует перечеркнуть неверное значение показателя, вписать правильное значение показателя и поставить подпись страхователя или его представителя под исправлением, с указанием даты исправления. Все исправления заверяются печатью организации (штампом - для иностранных организаций) или подписью индивидуального предпринимателя, физического лица, не признаваемого индивидуальным предпринимателем, или их представителей



Составление расчета по форме - 4 ФСС РФ в программах «1С»



1С:ИТС

Информационно-технологическое
сопровождение пользователей
1С:Предприятия

Область поиска: Текущий раздел

ХаритоновСА
доступ до 31.12.2012
Личный кабинет Выйти



Главная > Кадры и оплата труда > Кадровый учет и расчеты с персоналом в программах «1С» >

ДОКУМЕНТ

Расчет по форме 4-ФСС РФ за 1 квартал 2012 года

Справочник "Кадровый учет и расчеты с персоналом в программах "1С"

СПРАВКА

1С:ЗУП

1С:БП 2.0

Карта справочника

- Новое в справочнике
- Кадровый учет
- Расчеты с персоналом
- Налоги и взносы
- Настройка учета
- Отчетность
 - Отчетность по страховым взносам в ФСС
 - Расчет по форме 4-ФСС РФ за 1 квартал 2012 года
 - Отчетность по страховым взносам в ПФР
 - Отчетные сведения персонифицированного учета
 - Отчетность по НДФЛ
 - Формы персонифицированного учета
 - Справки для сотрудников
 - Отчетность 2011 года
 - Отчетность 2010 года
- Подборки материалов

Отчетность за 1 квартал 2012 года

Составление расчета по страховым взносам на обязательное социальное страхование (форма-4 ФСС РФ) в программах "1С"

Плательщики страховых взносов, производящие выплаты иные вознаграждения физическим лицам, ежеквартально, не позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за отчетным периодом, представляют в органы ФСС Расчет по форме-4 ФСС РФ.

Расчет за 1 квартал 2012 года представляется по форме-4 ФСС РФ, утвержденной приказом Минздравсоцразвития РФ от 12.03.2012 № 216н, не позднее **16 апреля 2012 года** (15 апреля 2012 г. - воскресенье, выходной день).

Правовая справка →

Составление Расчета по форме-4 ФСС РФ:

- в программе 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8
- в программе 1С:Бухгалтерия Предприятия 8

- 20 апреля:
 - Декларация по НДС
 - Декларация по косвенным налогам
 - Декларация по ЕНВД
 - Единая (упрощенная) декларация
 - Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду
 - Декларация по налогу на игорный бизнес

Составление декларации по НДС за I квартал 2012 года в «1С:Бухгалтерии 8»

В «1С:Бухгалтерии 8» для составления декларации по налогу на добавленную стоимость предназначен регламентированный отчет "Декларация по НДС".

Составление декларации рассмотрим на следующем условном примере.

Пример

Организация ООО "Белая акация" зарегистрирована в г. Москве.

Организация применяет общую систему налогообложения и признается плательщиком НДС. По одному из видов деятельности она переведена на уплату ЕНВД.

В I квартале организация помимо оказания услуг, подпадающих под ЕНВД, осуществляла операции по реализации продукции, товаров, услуг, облагаемые НДС по ставкам 0, 10 и 18 процентов, а также не облагаемые НДС.

Кроме того, компания выполняла строительные работы хозяйственным способом.

В I квартале организация также исполняла обязанности налогового агента.

Составление декларации

Для составления декларации необходимо в форме "Регламентированная и финансовая отчетность" в

- + Ведение журнала учета счетов-фактур
- + Порядок ведения книги покупок
- + Порядок ведения книги продаж
- + Налоговые вычеты по НДС
- + Восстановление к уплате в бюджет сумм НДС, ранее принятых к вычету
- + Налоговые агенты
- + Учет по налогу на добавленную стоимость в «1С:Бухгалтерии 8» с 2012 года
- + Учет по налогу на добавленную стоимость в «1С:Бухгалтерии 8», редакция 2.0
- Отчетность по НДС
 - + Декларация по налогу на добавленную стоимость
 - + Декларация по косвенным налогам
 - + Подготовка к составлению отчетности по НДС в «1С:Бухгалтерии 8»
 - Составление декларации по НДС в «1С:Бухгалтерии 8»
 - Составление декларации по НДС за I квартал 2012 года

20 апреля

- Декларацию по косвенным налогам необходимо составить по форме, утв. приказом Минфина РФ от 07.07.2010 № 69н, и представить в налоговый орган по месту учета в качестве налогоплательщика.
- В соответствии с Приказом ФНС России от 01.02.2012 № ММВ-7-6/40 «Об утверждении формата заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов российских налогоплательщиков», с 06.03.2012г. заявления о ввозе товаров и уплате косвенных налогов российских налогоплательщиков сдаются по новому формату 5.04.

20 апреля

- Начиная с отчета за 1 квартал 2012 г. декларация по ЕНВД составляется по форме, утв. приказом ФНС РФ от приказом ФНС РФ от 23.01.2012 № ММВ-7-3/13@:
 - в титульном листе добавлены строки для заполнения в соответствующих случаях сведений о реорганизованной организации;
 - в раздел 2 добавлена строка для указания кодов оказываемых услуг;
 - расширено до 4 знаков поле для дробной части значения коэффициента-дефлятора К1.
- Приказом Минэкономразвития РФ от 01.11.2011 № 612 коэффициент-дефлятор К1, необходимый для расчета налоговой базы по единому налогу на вмененный доход, установлен на 2012 год равным 1,4942.

Новая форма!

20 апреля

- Единая декларация составляется по форме, утв. приказом Минфина России от 10.07.2007 № 62н.
- Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду составляется по форме, утв. Приказом Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 05.04.2007 № 204.
- При составлении Расчета следует учитывать индексацию нормативов платы за негативное воздействие на окружающую среду, установленную Федеральным законом от 30.11.2011 № 371-ФЗ «О федеральном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов»

20 апреля

- Начиная с отчета за февраль 2012 г. декларация на игорный бизнес составляется по форме, утвержденной Приказом ФНС РФ от 28.12.2011 № ММВ-7-3/985@ (зарегистрирован в Минюсте РФ 06.02.2012 № 23148, опубликован в Российской газете 15.02.2012, вступил в силу 26.02.2012).
- По этой же форме ФНС РФ рекомендовала составить налоговую декларацию за январь по новым объектам налогообложения, к которым с 1 января 2012 г. отнесены процессинговый центр тотализатора (букмекерской конторы) и пункт приема ставок тотализатора (букмекерской конторы).

25 апреля

25 июня

- Не позднее 25 апреля налоговую декларацию по акцизам должны представить налогоплательщики, которые совершали в марте 2012 г. операции, предусмотренные ст.182 НК РФ.
- Налогоплательщики, имеющие свидетельство о регистрации организации, совершающей операции с денатурированным этиловым спиртом, должны представить декларацию не позднее 25 июня 2012 г.
- Декларация составляется по форме, утвержденной приказом ФНС РФ от 14.06.2011 № ММВ-7-3/369@.

28 апреля

- Федеральным законом от 16.11.2011 № 321-ФЗ в НК РФ внесены поправки, предусматривающие возможность консолидации группой компаний своих обязательств по налогу на прибыль. При этом:
 - участники консолидированной группы, кроме ответственного участника, не представляют налоговые декларации, если они не получают доходов, не включаемых в консолидированную налоговую базу этой группы;
 - ответственный участник составляет налоговую декларацию по консолидированной группе налогоплательщиков на основе данных налогового учета и консолидированной налоговой базы в целом по консолидированной группе налогоплательщиков, и представляет ее не позднее 28 апреля в ИФНС по месту регистрации договора о создании такой группы.
- В марте 2012 г. на сайте ФНС РФ размещен Проект Приказа об утверждении новой формы и формата налоговой декларации по налогу на прибыль организаций и порядка её заполнения, учитывающий нововведения.

Новая форма!

ДОКУМЕНТ

Новое в справочнике

- [-] Налог на прибыль организаций. Карта справочника
 - Новое в справочнике
 - [+] Основные положения по налогу на прибыль организаций
 - [+] Учет по налогу на прибыль организаций в 1С:Бухгалтерии 8
 - [-] Отчетность по налогу на прибыль организаций
 - Формы отчетности по налогу на прибыль российских и иностранных организаций
 - [+] Декларация по налогу на прибыль российской организации
 - Налоговый расчет налогового агента
 - Декларация о доходах, полученных российской организацией от источников за пределами Российской Федерации
 - Декларация иностранной организации
 - [-] Составление отчетности по налогу на прибыль организаций в "1С:Бухгалтерии 8"
 - [-] Составление в "1С:Бухгалтерии 8"

Справочник "Налог на прибыль организаций"

Новое в справочнике

Апрельский выпуск ИТС

21.03.12 Обновление на сайте its.1c.ru

- В рубрику "Составление отчетности в 1С:Бухгалтерии 8" добавлены статьи, в которых описывается порядок составления в "1С:Бухгалтерии 8":
 - налоговой декларации по налогу на прибыль за первый квартал 2012 года налогоплательщиками, которые уплачивают ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль. Налоговую декларацию необходимо представить не позднее 28 апреля 2012 г.;
 - налоговой декларации по налогу на прибыль за первый квартал 2012 года налогоплательщиками, которые уплачивают только ежеквартальные авансовые платежи по налогу на прибыль. Налоговую декларацию необходимо представить не позднее 28 апреля 2012 г.;
 - налоговой декларации по налогу на прибыль за январь-март 2012 года налогоплательщиками, которые уплачивают ежемесячные авансовые платежи исходя из фактической прибыли. Налоговую декларацию необходимо представить не позднее 28 апреля 2012 г.;
 - налогового расчета по налогу на прибыль за первый квартал 2012 года налоговыми агентами, которые выплачивали доходы (от участия) российским организациям. Налоговый расчет необходимо представить не позднее 28 апреля 2012 г.;
 - налогового расчета по налогу на прибыль за первый квартал 2012 года налоговыми агентами, которые выплачивали доходы (от участия) иностранным организациям. Налоговый расчет необходимо представить не позднее 28 апреля 2012 г.

■ 2 мая:

- Налоговый расчет по авансовому платежу по налогу на имущество организаций
- Декларация по налогу на добычу полезных ископаемых
- Бухгалтерская отчетность
- Расчет по форме РВ-3

Новая форма!

Новая форма!

Изменения!

■ 15 мая:

- Расчет по форме РСВ-1
- Отчетность персонифицированного учета в ПФР

Новая форма!

- введены показатели для реорганизованной организации (код формы реорганизации, ИНН и КПП реорганизованной организации);
- введены новые коды видов имущества;
- для льгот введен составной показатель (для региональных льгот во второй части указывается номер, пункт и подпункт статьи закона субъекта РФ, которым установлена льгота);
- в регистре сведений «Ставки налога на имущество» указывается отличительный признак вида недвижимого имущества.

2 мая

- В декларации сохранены все разделы и подразделы. Изменения обусловлены поправками в главу 26 «Налог на добычу полезных ископаемых» НК РФ, вступившими в силу с 1 января 2012 года:
 - в разделе 2 «Данные, служащие основанием для исчисления и уплаты налога, за исключением угля»:
 - название показателя "Значение коэффициента Кв" (графа 5) заменено на "Значение коэффициентов";
 - добавлен новый показатель «Сумма налогового вычета» (строка 085).
 - в разделе 3 «Определение стоимости единицы добытого полезного ископаемого исходя из расчетной стоимости» в подразделе 3.2 «Определение суммы расходов по отдельным добытым полезным ископаемым» сумма расходов по добыче полезного ископаемого отражается в рублях и копейках

2 мая

- Начиная с отчетности 2012 года бухгалтерский баланс составляется по форме, утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н в ред. Приказа от 05.10.2011 № 124н (!).
- Изменения обусловлены вступлением в силу ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов»:
 - в разделе I «Внеоборотные активы» добавлены строки «Нематериальные поисковые активы» и «Материальные поисковые активы».

Бухгалтерская отчетность (Январь - Март 2012 г.)

Заполнить | Очистить | Выгрузка | Настройка | Расшифровка | Поиск | Обновить

Ед. измерения: в тысячах р. точность: 0 | Внешние данные | Организация: Белая акация

Дата подписи: 02.05.2012 | Первичный | Обычная

Бухгалтерский баланс | Отчет о прибылях и убытках

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	198	200	-
	в том числе:				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства	1150	10 319	10 612	10 163

2 мая

- Расчет по форме РВ-3 ПФР должны представить организации, которые уплачивают взносы на дополнительное социальное обеспечение:
 - организации, использующие труд летных экипажей воздушных судов гражданской авиации;
 - организации угольной промышленности.
- Расчет составляется по форме, утв. Приказом Минздравсоцразвития РФ от 03.11.2011 № 1322н.
- Расчет представляется в территориальные органы Пенсионного фонда Российской Федерации по месту постановки организации на учет в качестве плательщика страховых взносов.

15 мая

- Начиная с отчета за 1 квартала 2012 г. расчет представляется по новой форме РСВ-1 ПФР, утв. приказом Минздравсоцразвития РФ от 15.03.2012 № 232н
 - *Раздел 1 "Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам";*
 - *Раздел 2 "Расчет страховых взносов по тарифу";*
 - *Раздел 3 "Расчет соответствия условий на право применения пониженного тарифа для уплаты страховых взносов";*
 - *Раздел 4 "Суммы доначисленных страховых взносов с начала расчетного периода";*
 - *Раздел 5 "Сведения, необходимые для применения положений пункта 1 части 3 статьи 9 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ...".*

Информационно-технологическое сопровождение пользователей 1С:Предприятия

ХаритоновСА
доступ до 31.12.2012
Личный кабинет Выйти

Область поиска: Текущий раздел

Главная > Налоги и взносы > Страховые взносы на пенсионное, медицинское и социальное страхование >

Справочник "Страховые взносы на пенсионное, медицинское и социальное страхование"

ДОКУМЕНТ

Расчет по форме РСВ-1 ПФР с 2012 года

- Страховые взносы на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование. Карта справочника
 - Новое в справочнике
 - + Основные положения по страховым взносам
 - Отчетность по страховым взносам и персонализированному учету
 - + Расчет по страховым взносам на обязательное социальное страхование (форма-4 ФСС РФ)
 - Расчет по страховым страховым взносам на обязательное пенсионное и медицинское страхование (форма РСВ-1 ПФР)
 - Расчет по форме РСВ-1 ПФР с 2012 года
 - Общие требования к заполнению Расчета
 - Порядок представления
 - Срок представления
 - Состав Расчета
 - Алгоритм заполнения Расчета
 - Титульный лист Расчета по форме РСВ-1 ПФР

РАСЧЕТ

Отчетность за 2012 год

Расчет по форме РСВ-1 ПФР с 2012 года

С I квартала 2012 года расчет представляется по форме РСВ-1 ПФР, утвержденной приказом Минздравсоцразвития РФ от от 15.03.2012 № 232н.

Общие требования к заполнению Расчета

Порядок заполнения Расчета (Приложение №2 к приказу Минздравсоцразвития от 15.03.2012 № 232н) устанавливает следующие общие правила заполнения расчета:

- расчет может быть заполнен с использованием средств вычислительной техники или шариковой (перьевой) ручкой, черным либо синим цветом, печатными буквами;
- основанием для заполнения Расчета являются данные бухгалтерского учета;
- в каждую строку и соответствующие ей графы вписывается только один показатель. В случае отсутствия каких-либо показателей в строке и соответствующей графе ставится прочерк;
- в верхней части каждой заполняемой страницы Расчета указывается регистрационный номер плательщика, присвоенный ему в территориальном органе ПФР по месту постановки на учет.

Порядок представления

Плательщики представляют Расчет на бумажном носителе, а плательщики, у которых среднесписочная численность физических лиц, в пользу которых производятся выплаты и иные вознаграждения, за предшествующий расчетный период превышает 50 человек, а также вновь созданные (в том числе при реорганизации) организации, у которых численность указанных физических лиц превышает данный

15 мая

■ Основные изменения:

1. Итоговые показатели по пачкам и в целом по страхователю в описях АДВ-6-2, АДВ-6-3 и АДВ-6-4 теперь указываются без округления - в рублях и копейках.
2. Справочник кодов категорий застрахованных лиц дополняется новыми кодами.
3. Вводятся коды исчисляемого страхового стажа для периодов, не включаемых в страховой стаж.
4. По взносам в ПФР, уплачиваемым с сумм, превышающих предельную величину базы, устанавливается, что данные суммы взносов в персонифицированной отчетности не отражаются

1С:ИТС Информационно-технологическое сопровождение пользователей 1С:Предприятия

ХаритоновСА
доступ до 31.12.2012
Личный кабинет Выйти

Область поиска: Текущий раздел

Главная > Кадры и оплата труда > Кадровый учет и расчеты с персоналом в программах «1С» >

ДОКУМЕНТ

Справочник "Кадровый учет и расчеты с персоналом в программах "1С"

Отчетные сведения персонифицированного учета

- Карта справочника
 - Новое в справочнике
 - Кадровый учет
 - Расчеты с персоналом
 - Налоги и взносы
 - Настройка учета
 - Отчетность
 - Отчетность по страховым взносам в ФСС
 - Отчетность по страховым взносам в ПФР
 - Отчетные сведения персонифицированного учета
 - Отчетность по НДФЛ
 - Формы персонифицированного учета
 - Справки для сотрудников
 - Отчетность 2011 года
 - Отчетность 2010 года

Отчетные сведения персонифицированного учета

- Индивидуальные сведения о страховых взносах и страховом стаже (СЗВ-6-1, СЗВ-6-2) за 1 квартал 2012 года

Обратите внимание!

В соответствии с проектом постановления Правления ПФ РФ «О внесении изменений в постановление Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 31 июля 2006 г. № 192п» изменен порядок подготовки документов персонифицированного учета. Проект постановления размещен по адресу http://www.pfrf.ru/proekti_aktov/20251.html.

Следите за новостями справочника Кадровый учет и расчеты с персоналом в программах "1С".

Спасибо за внимание!

Титов Андрей

**Компания 1С: БИТ
офис Преображенская площадь
www.1cbit.ru**

